

INMOBILIARIA JHOLIWI S.A.

Notas a los Estados Financieros 2019

1. ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

La preparación de estados financieros requiere que la Administración realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la Compañía se encuentran basados en la experiencia histórica, cambios en la industria e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la Compañía y/o las que requieren un alto grado de juicio por parte de la Administración.

Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encuentran relacionadas con los siguientes conceptos:

- Provisión por deterioro de cuentas por cobrar: La estimación para cuentas dudosas es determinada por la gerencia de la Compañía, en base a una evaluación de la antigüedad de los saldos por cobrar y la posibilidad de recuperación de los mismos. La provisión para cuentas dudosas y las recuperaciones de cuentas provisionadas se cargan y se acreditan a los resultados del año.
- Provisión por deterioro y/u obsolescencia de inventarios: La estimación para la determinación del deterioro y la obsolescencia de inventarios es determinada por la gerencia de la Compañía, en base a una evaluación del valor neto realizable, estado físico, condiciones operativas, disponibilidad de stock y probabilidad de venta y/o consumo de las existencias de inventarios al cierre del periodo.
- Propiedad, planta y equipo y Activos intangibles: La determinación de las vidas útiles que se evalúan al cierre de cada año.
- Provisiones por beneficios a empleados: Las hipótesis empleadas en el cálculo actuarial de Jubilación patronal y Bonificación para desahucio. Para lo cual utiliza estudios actuariales practicados por profesionales independientes.

2. CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de esta cuenta está compuesto como sigue:

Cientes	8,946
(-) Provisión cuentas incobrables	(197)
Compañías y partes relacionadas	14,236
Crédito fiscal	38,652
Total	<u>61,637</u>

Cientes.- Corresponde principalmente a clientes que cuentan con negocios de venta a consumidor final de productos ferreteros, sin embargo también, en menor número, corresponde a clientes empresariales.

Compañías y partes relacionadas. - las cuentas por cobrar a compañías relacionadas no generan intereses y no tienen fecha específica de vencimiento, y corresponde a transacciones de venta de stock de inventarios realizadas con Darío León Rivas

Crédito fiscal. - representan las retenciones en la fuente efectuadas por los clientes.

3. INVENTARIOS

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de esta cuenta está compuesto como sigue:

Inventario Inicial	365,251
(+) Compras	1,406,572
(-) Inventario Final	395,681
Costo de Venta	<u>1,376,142</u>

4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de la cuenta está compuesto como sigue:

Costo	19,467
Depreciación Acumulada	(11,680)
Total	<u>7,787</u>

El saldo de propiedad, planta y equipo corresponde a bienes muebles e inmuebles de propiedad de la compañía adquiridos para la gestión de sus operaciones diarias comerciales.

5. CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de esta cuenta está compuesto como sigue:

Provedores	157,723
Compañías y partes relacionadas	55,268
Impuestos por pagar	5,801
IESS por pagar	2,156
Otras cuentas por pagar	36,876
Total	<u>257,824</u>

Compañías y partes relacionadas. - las cuentas por cobrar a compañías relacionadas no generan intereses y no tienen fecha específica de vencimiento, y corresponde a transacciones de venta de stock de inventarios realizadas con Darío León Rivas.

6. PASIVOS ACUMULADOS

Al 31 de diciembre del 2019 el saldo de esta cuenta está compuesto como sigue:

Beneficios sociales	5,682
Participación trabajadores	3,822
Total	<u>9,504</u>

7. EVENTOS SUBSECUENTES

En el periodo comprendido entre el 1 de enero del 2019 y la fecha de preparación de estados financieros (20 de marzo 2020) no han ocurrido otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que, en opinión de la Administración, puedan afectar de manera significativa sus saldos e interpretaciones.



LEON RIVAS WILMER DARIO
Representante Legal



Chunga Mendoza Rudy Alfredo
Contador